

ØKSENMØLLE/FUGLSLEV GRUNDEJERFORENING I/S

ÅRSREGNSKAB FOR 2011



REGNSKABSPRAKSIS

For at tilgodese krav fra Syddjurs Kommune er årsregnskabet opdelt i ét regnskab for Øksenmølle/Fuglslev Vandværk I/S og ét regnskab for Øksenmølle/Fuglslev Grundejerforening I/S.

Årsregnskabet for 2011 for henholdsvis Øksenmølle/Fuglslev Vandværk I/S og Øksenmølle/Fuglslev Grundejerforening I/S er udarbejdet med udgangspunkt i nedennævnte principper:

RESULTATOPGØRELSE

Indtægter og udgifter er medtaget i den afdeling, hvor posterne direkte kan henføres til.

Fællesindtægter og –udgifter, der ikke er direkte henførbare, er med udgangspunkt i forholdet til kontingentindtægterne fordelt med 87 % til Vandværket og 13 % til Grundejerforeningen.

Balance

Aktiver og passiver er medtaget i den afdeling, hvor posterne direkte kan henføres til.



RESULTATOPGØRELSE FOR 2011

NOTE		Budget 2012
Grundejerforeningsbidrag	89.300	134.250
Gebyrer	4.126	4.000
Annonceindtægter	<u>668</u>	<u>670</u>
INDTÆGTER IALT	94.094	<u>138.920</u>
Vedligeholdelse af veje	49.040	80.000
1 Personaleomkostninger	16.619	17.490
2 Øvrige omkostninger	18.705	<u>16.945</u>
OMKOSTNINGER IALT	<u>84.364</u>	<u>114.435</u>
OVERSKUD FØR RENTER	9.730	24.485
Renteindtægter af bankindestående	<u>4.059</u>	<u>4.000</u>
ÅRETS OVERSKUD	<u>13.789</u>	<u>28.485</u>

Der foreslås anvendt således:

Overført til næste år	<u>13.789</u>
-----------------------------	---------------



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2011

		Pr. 31/12 2010
<u>AKTIVER</u>		
<u>Omsætningsaktiver</u>		
Erhvervs giro, Danske Bank	1.859	4.932
Thorsager Andelskasse, Tirstrup:		
Erhvervskonto nr. 410.229-3	6.209	1.523
Højrentekonto, variabel nr. 105.385-3	22.481	4.335
Højrentekonto, fast nr. 105.386-1	958	252.614
Sparekassen Kronjylland, Ebeltoft:		
Garantikapital nr. 7236.565	2.600	
Garant-kronkonto nr. 7236.581	34.768	
Garant Højrente nr. 7236.573	209.876	0
OMSÆTNINGSAKTIVER IALT	<u>278.751</u>	<u>263.404</u>
AKTIVER IALT	<u>278.751</u>	<u>263.404</u>
<u>PASSIVER</u>		
<u>Gæld</u>		
Kreditorer:		
AM-bidrag og A-skat, december 2011	1.675	117
GÆLD IALT	<u>1.675</u>	<u>117</u>
<u>Hensættelser</u>		
Hensat til fremtidig vedligeholdelse	82.626	82.626
Hensat i 2011	0	0
HENSÆTTELSER IALT	<u>82.626</u>	<u>82.626</u>
<u>Egenkapital</u>		
Overførsel til næste år:		
Saldo pr. 1/1 2011	180.661	194.049
Årets overskud	13.789	-13.388
EGENKAPITAL PR. 31/12 2011	<u>194.450</u>	<u>180.661</u>
PASSIVER IALT	<u>278.751</u>	<u>263.404</u>



NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

NOTE 1: PERSONALEOMKOSTNINGER

		Budget 2012
Vederlag til formand	3.276	3.276
Vederlag til Lonny Casted	3.276	3.276
Vederlag, Kai Lassen, sekretær	130	130
Kontorhold, formand	1.404	1.404
Kontorhold, Lonny Casted	1.404	1.404
Kørselsgodtgørelse	4.687	5.000
Møder og personaleomkostninger	<u>2.442</u>	<u>3.000</u>
PERSONALEOMKOSTNINGER IALT	<u>16.619</u>	<u>17.490</u>

NOTE 2: ØVRIGE OMKOSTNINGER

Forsikringer	256	300
Folkeregisteroplysninger	74	70
Kontorartikler og tryksager	3.096	3.200
Småanskaffelser	438	500
Porto	2.996	3.000
Afholdelse af generalforsamling	1.316	1.500
Kontingenter	280	300
EDB	4.255	4.000
Abonnement	573	575
Advokat	511	600
Revision	2.470	2.500
Bogføring	2.080	0
Blomster og gaver	252	300
Gebyrer m.v.	<u>108</u>	<u>100</u>
ØVRIGE OMKOSTNINGER IALT	<u>18.705</u>	<u>16.645</u>



Århus i februar 2012

Bestyrelsen:

Ingolft Kronborg Havn
formand

Torben Tandrup
næstformand

Aage E. Nielsen
kasserer

Kai Lassen
sekretær

Kurt Christensen

REVISORERNES ERKLÆRING

Foranstående årsregnskab for 2011 er gennemgået og afstemt med bilag for udgifter, ligesom der er foretaget stikprøver med hensyn til indbetalinger fra de enkelte medlemmer. Check- og girokonto samt bankbøgerne er afstemt med de i årsregnskabet opførte beløb.

Undertegnede har d.d. godkendt regnskabet.

Århus, den

Hjørdis Skøt
intern revisor



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til medlemmerne af Øksenmølle/Fuglslev Grundejerforening I/S.

Vi har revideret årsregnskabet for Øksenmølle/Fuglslev Grundejerforening I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges med udgangspunkt i god regnskabsskik.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for foreningens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af bestyrelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af bestyrelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion. Vi henviser til arbejdsfordelingen med foreningens interne revisor, jfr. dennes erklæring side 5.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Århus, den 9. februar 2012

Revisionsfirmaet A. Rolf Larsen, Århus,
statsautoriserede revisorer a-s

Jørgen Kristensen
statsautoriseret revisor